

DTP-huset ApS

CVR-nr. 26 21 55 52

Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 28.11.13

Helle Nielsen
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
– et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

København
Gribskovvej 2
2100 København Ø

Tel.: 39 16 76 00
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 19

Selskabet

DTP-huset ApS
c/o Satsbutikken ApS
Holbergsgade 7
1057 København K

Telefon: 33 32 85 55

Hjemsted: København
CVR-nr.: 26 21 55 52
Stiftet: 1. september 2001
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Helle Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dattervirksomhed

Satsbutikken ApS, København

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13 for DTP-huset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. november 2013

Direktionen

Helle Nielsen

Til kapitalejeren i DTP-huset ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for DTP-huset ApS for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.12 - 30.06.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. november 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af, at eje anparter.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.12 - 30.06.13 udviser et resultat på DKK 4.779 mod t.DKK 34 for tiden 01.07.11 - 30.06.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 119.434.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Af selskabets gæld på DKK 444.887 har datterselskabet for en gæld på DKK 376.796 afgivet erklæring om udelukkende at kræve sit tilgodehavende indfriet i takt med at selskabets likviditet tillader dette.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
Bruttofortjeneste	44.081	34
1 Personaleomkostninger	-64.663	-33
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	35.110	48
Andre finansielle indtægter	3.112	3
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	1
2 Andre finansielle omkostninger	-22.286	-24
Finansielle poster i alt	15.936	28
Resultat før skat	-4.646	29
3 Skat af årets resultat	9.425	5
Årets resultat	4.779	34

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	29.214	0
Overført resultat	-24.435	34
I alt	4.779	34

Note	AKTIVER	30.06.13	30.06.12
		DKK	t.DKK
	Produktionsanlæg og maskiner	20.000	40
4	Materielle anlægsaktiver i alt	20.000	40
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	474.866	440
	Finansielle anlægsaktiver i alt	474.866	440
	Anlægsaktiver i alt	494.866	480
	Udskudt skatteaktiv	2.800	0
	Tilgodehavende selskabsskat	14.675	0
	Andre tilgodehavender	51.980	55
	Tilgodehavender i alt	69.455	55
	Omsætningsaktiver i alt	69.455	55
	Aktiver i alt	564.321	535

PASSIVER

Note		30.06.13 DKK	30.06.12 t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for opskrivninger	6.900	22
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	29.214	0
	Overført resultat	-41.680	-17
7	Egenkapital i alt	119.434	130
	Hensættelser til udskudt skat	0	1
	Hensatte forpligtelser i alt	0	1
	Gæld til tilknyttede virksomheder	376.796	211
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	376.796	211
	Gæld til kreditinstitutter	6.510	149
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	9.000	9
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.798	13
	Anden gæld	41.783	22
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	68.091	193
	Gældsforpligtelser i alt	444.887	404
	Passiver i alt	564.321	535

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

10 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012/13 DKK	2011/12 t.DKK
--	----------------	------------------

1. Personaleomkostninger

Lønninger	55.968	26
Pensioner	4.296	3
Andre omkostninger til social sikring	3.923	4
Personaleomkostninger i øvrigt	476	0
I alt	64.663	33

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	17.900	10
Øvrige finansielle omkostninger	4.386	14
I alt	22.286	24

3. Skatter

Årets aktuelle skat	-10.675	0
Årets udskudte skat	1.250	-5
I alt	-9.425	-5

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Produktions- anlæg og maskiner
Kostpris pr. 30.06.12	55.850
Kostpris pr. 30.06.13	55.850
Opskrivninger pr. 30.06.12	49.000
Opskrivninger i året	-40.000
Opskrivninger pr. 30.06.13	9.000
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12	44.850
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.13	44.850
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	20.000

30.06.13	30.06.12
DKK	t.DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.12	445.652	0
Tilgang i året	0	446
Kostpris pr. 30.06.13	445.652	446
Opskrivninger pr. 30.06.12	-5.896	0
Årets resultat	35.110	48
Årets tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-54
Opskrivninger pr. 30.06.13	29.214	-6
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	474.866	440

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Satsbutikken ApS, København	100%	474.866	35.110

30.06.13	30.06.12
DKK	t.DKK

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.06.12	0	250
Afgang i året	0	-250
Kostpris pr. 30.06.13	0	0
Opskrivninger pr. 30.06.12	0	-54
Andre reguleringer	0	54
Opskrivninger pr. 30.06.13	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.13	0	0

7. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivnin- ger	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12</i>				
Saldo pr. 01.07.11	125.000	36.750	0	-50.757
Årets opskrivning	0	-20.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	0	33.512
Skat af egenkapitalbevægelser	0	5.000	0	0
Saldo pr. 30.06.12	125.000	21.750	0	-17.245

Egenkapitalopgørelse 01.07.12 - 30.06.13

Saldo pr. 01.07.12	125.000	21.750	0	-17.245
Årets opskrivning	0	-20.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	29.214	-24.435
Skat af egenkapitalbevægelser	0	5.150	0	0
Saldo pr. 30.06.13	125.000	6.900	29.214	-41.680

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Anpartskapital	125	1.000

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen, og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter t.DKK 7 er der givet pant i anparter i tilknyttede virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.12 udgør t.DKK 475.

10. Kontraktlige forpligtelser

Ingen.